

議案第 75 号

令和 8 年度

下水道事業会計補正予算書（第 1 号）

阿 賀 野 市

令和8年度阿賀野市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第 1 条 令和8年度阿賀野市下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第 2 条 令和8年度阿賀野市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
< 収 入 >			
第 1 款 下水道事業収益	1,860,115千円	300千円	1,860,415千円
第 1 項 営 業 収 益	500,973千円	0千円	500,973千円
第 2 項 営 業 外 収 益	1,343,695千円	300千円	1,343,995千円
第 3 項 特 別 利 益	15,447千円	0千円	15,447千円
< 支 出 >			
第 1 款 下水道事業費用	1,833,173千円	14,328千円	1,847,501千円
第 1 項 営 業 費 用	1,628,684千円	14,328千円	1,643,012千円
第 2 項 営 業 外 費 用	200,289千円	0千円	200,289千円
第 3 項 特 別 損 失	200千円	0千円	200千円
第 4 項 予 備 費	4,000千円	0千円	4,000千円

（資本的収入及び支出）

第 3 条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
< 収 入 >			
第 1 款 資 本 的 収 入	1,419,290千円	5,200千円	1,424,490千円
第 1 項 企 業 債	734,800千円	0千円	734,800千円
第 2 項 他 会 計 出 資 金	16,463千円	0千円	16,463千円
第 3 項 他 会 計 負 担 金	51,054千円	0千円	51,054千円
第 4 項 他 会 計 補 助 金	332,430千円	0千円	332,430千円
第 5 項 国 庫 補 助 金	247,940千円	0千円	247,940千円
第 6 項 分担金及び負担金	6,602千円	0千円	6,602千円
第 7 項 基 金 繰 入 金	30,000千円	0千円	30,000千円
第 8 項 固定資産売却代金	1千円	0千円	1千円
第 9 項 工 事 負 担 金	0千円	5,200千円	5,200千円

＜ 支 出 ＞

第 1 款 資 本 的 支 出	1,908,262千円	5,200千円	1,913,462千円
第 1 項 建 設 改 良 費	663,237千円	5,200千円	668,437千円
第 2 項 企 業 債 償 還 金	1,235,277千円	0千円	1,235,277千円
第 3 項 基 金 支 出 金	7,748千円	0千円	7,748千円
第 4 項 予 備 費	2,000千円	0千円	2,000千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 4 条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	72,246千円	14,328千円	86,574千円

令和 8 年 9 月 1 日 提 出

阿 賀 野 市 長 加 藤 博 幸

令和 8 年 月 日 議 決

阿賀野市議会議長 大 滝 勝

令和8年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	千円	千円	千円	
1 下水道事業収益	1,860,115	300	1,860,415	
1 営業収益	500,973	0	500,973	
1 下水道使用料	485,588	0	485,588	
2 他会計負担金	15,225	0	15,225	
3 その他営業収益	160	0	160	
2 営業外収益	1,343,695	300	1,343,995	
1 受取利息及び配当金	748	0	748	
2 国庫補助金	560	0	560	
3 他会計負担金	677,911	300	678,211	
4 長期前受金戻入	663,900	0	663,900	
5 雑収益	576	0	576	
3 特別利益	15,447	0	15,447	
1 過年度損益修正益	100	0	100	
2 その他特別利益	15,347	0	15,347	

支 出

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	千円	千円	千円	
1 下水道事業費用	1,833,173	14,328	1,847,501	
1 営業費用	1,628,684	14,328	1,643,012	
1 管渠費	85,639	0	85,639	
2 都市下水路管理費	15,225	0	15,225	
3 ポンプ場費	4,258	0	4,258	
4 処理場費	140,662	0	140,662	
5 総係費	110,840	14,328	125,168	
6 流域下水道管理費	178,299	0	178,299	
7 減価償却費	1,085,961	0	1,085,961	
8 資産減耗費	7,800	0	7,800	
2 営業外費用	200,289	0	200,289	
1 支払利息	197,799	0	197,799	
2 雑支出	1	0	1	
3 消費税及び地方消費税	2,489	0	2,489	
3 特別損失	200	0	200	
1 過年度損益修正損	100	0	100	
2 その他特別損失	100	0	100	
4 予備費	4,000	0	4,000	
1 予備費	4,000	0	4,000	

資本的收入及び支出

収 入

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	千円	千円	千円	
1 資本的收入	1,419,290	5,200	1,424,490	
1 企業債	734,800	0	734,800	
1 企業債	734,800	0	734,800	
2 他会計出資金	16,463	0	16,463	
1 他会計出資金	16,463	0	16,463	
3 他会計負担金	51,054	0	51,054	
1 他会計負担金	51,054	0	51,054	
4 他会計補助金	332,430	0	332,430	
1 他会計補助金	332,430	0	332,430	
5 国庫補助金	247,940	0	247,940	
1 国庫補助金	247,940	0	247,940	
6 分担金及び負担金	6,602	0	6,602	
1 分担金及び負担金	6,602	0	6,602	
7 基金繰入金	30,000	0	30,000	
1 基金繰入金	30,000	0	30,000	
8 固定資産売却代金	1	0	1	
1 固定資産売却代金	1	0	1	
9 工事負担金	0	5,200	5,200	
1 工事負担金	0	5,200	5,200	

支 出

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	千円	千円	千円	
1 資本の支出	1,908,262	5,200	1,913,462	
1 建設改良費	663,237	5,200	668,437	
1 整備費	458,674	0	458,674	
2 改良費	154,479	5,200	159,679	
3 流域下水道建設費	48,733	0	48,733	
4 固定資産購入費	1,351	0	1,351	
2 企業債償還金	1,235,277	0	1,235,277	
1 企業債償還金	1,235,277	0	1,235,277	
3 基金支出金	7,748	0	7,748	
1 基金支出金	7,748	0	7,748	
4 予備費	2,000	0	2,000	
1 予備費	2,000	0	2,000	

令和8年度 阿賀野市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	8,317
減価償却費	1,085,961
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,005
その他引当金の増減額（△は減少）	1
長期前受金戻入額	△ 663,900
受取利息及び配当金	△ 748
支払利息	197,799
固定資産除却額	7,800
未収金の増減額（△は増加）	△ 14,909
未払金の増減額（△は減少）	75,644
小 計	<u>696,970</u>
利息及び配当金の受取額	748
利息の支払額	<u>△ 197,799</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>499,919</u>

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 512,716
無形固定資産の取得による支出	△ 44,303
国庫補助金等による収入	225,400
一般会計出資金等による収入	16,463
受託工事費	4,727
受益者負担金等による収入	6,002
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 304,427</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	734,800
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,235,277
企業債の償還に充てるための基金による収入	30,000
企業債の償還に充てるための一般会計繰入金による収入	348,622
基金の支出	<u>△ 7,748</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 129,603</u>

資金増加額（又は減少額）	65,889
資金期首残高	<u>320,160</u>
資金期末残高	<u><u>386,049</u></u>

給与費明細書

1. 総括

区 分		職員数	給 与 費				法定福利費	合 計	うち 賞与引当金 繰入額
			報 酬	給 料	手 当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	人 9 (0)	千円 0	千円 34,302	千円 18,956	千円 53,258	千円 18,216	千円 71,474	千円 5,970
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	0	7,432	3,894	11,326	3,774	15,100	1,217
	合 計	11 (0)	0	41,734	22,850	64,584	21,990	86,574	7,187
補正前	損益勘定 支弁職員	7 (0)	0	27,858	14,835	42,693	14,453	57,146	4,710
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	0	7,432	3,894	11,326	3,774	15,100	1,217
	合 計	9 (0)	0	35,290	18,729	54,019	18,227	72,246	5,927
比 較	損益勘定 支弁職員	2 (0)	0	6,444	4,121	10,565	3,763	14,328	1,260
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	2 (0)	0	6,444	4,121	10,565	3,763	14,328	1,260

※（ ）内は短時間勤務職員及び会計年度任用職員中、常時勤務を要する職員の一週間当たりの勤務時間に比べて短い職員

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	管理職手当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補正後	996	612	487	1,771	0	288
	補正前	630	612	339	1,771	0	288
	比 較	366	0	148	0	0	0
	区 分	期末手当	うち 賞与引当金 繰入額	勤勉手当	うち 賞与引当金 繰入額	児童手当	合 計
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補正後	9,969	3,295	8,187	2,715	540	22,850
	補正前	8,124	2,708	6,725	2,243	240	18,729
	比 較	1,845	587	1,462	472	300	4,121

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数 一般職	給 与 費				法定福利費	合 計	うち賞与引当金 繰入額
			報 酬	給 料	手 当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	人 9 (0)	千円 0	千円 34,302	千円 18,956	千円 53,258	千円 18,216	千円 71,474	千円 5,970
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	0	7,432	3,894	11,326	3,774	15,100	1,217
	合 計	11 (0)	0	41,734	22,850	64,584	21,990	86,574	7,187
補正前	損益勘定 支弁職員	7 (0)	0	27,858	14,835	42,693	14,453	57,146	4,710
	資本勘定 支弁職員	2 (0)	0	7,432	3,894	11,326	3,774	15,100	1,217
	合 計	9 (0)	0	35,290	18,729	54,019	18,227	72,246	5,927
比 較	損益勘定 支弁職員	2 (0)	0	6,444	4,121	10,565	3,763	14,328	1,260
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	2 (0)	0	6,444	4,121	10,565	3,763	14,328	1,260

※（ ）内は短時間勤務職員

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	管理職手当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補正後	996	612	487	1,771	0	288
	補正前	630	612	339	1,771	0	288
	比 較	366	0	148	0	0	0
	区 分	期末手当	うち賞与引当金 繰入額	勤勉手当	うち賞与引当金 繰入額	児童手当	合 計
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補正後	9,969	3,295	8,187	2,715	540	22,850
	補正前	8,124	2,708	6,725	2,243	240	18,729
	比 較	1,845	587	1,462	472	300	4,121

イ 会計年度任用職員

区 分		職員数 一般職	給 与 費				法定福利費	合 計	うち賞与引当金 繰入額
			報 酬	給 料	手 当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	人 0 (0)	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
補正前	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0	0	0	0	0	0	0

※（ ）内は会計年度任用職員中、常時勤務を要する職員の一週間当たりの勤務時間に比べて短い職員

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	管理職手当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補正後	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0
	区 分	期末手当	うち賞与引当金 繰入額	勤勉手当	うち賞与引当金 繰入額	児童手当	合 計
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補正後	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0

2. 給料及び手当の増減の明細書

区 分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
	千円		千円		千円
給 料	6,444	その他の増加分	6,444	人事異動等に伴う増加分	6,444
手 当	4,121	その他の増加分	4,121	人事異動等に伴う増加分	扶養手当 366 通勤手当 148 期末手当 1,845 勤勉手当 1,462 児童手当 300

令和8年度 阿賀野市下水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
	(1) 有 形 固 定 資 産				
	ア 土 地		239,424		
	イ 建 物	965,507			
	減価償却累計額	<u>△ 254,718</u>	710,789		
	ウ 構 築 物	37,278,381			
	減価償却累計額	<u>△ 7,018,468</u>	30,259,913		
	エ 機 械 及 び 装 置	1,981,463			
	減価償却累計額	<u>△ 1,173,504</u>	807,959		
	オ 車 両 運 搬 具	1,443			
	減価償却累計額	<u>△ 196</u>	1,247		
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	12,158			
	減価償却累計額	<u>△ 9,604</u>	2,554		
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>103,328</u>		
	有形固定資産合計			32,125,214	
	(2) 無 形 固 定 資 産				
	ア 地 上 権		220		
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,248,135</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,248,355</u>	
	(3) 投 資				
	ア 出 資 金		1,741		
	イ 基 金		<u>273,839</u>		
	投資合計			<u>275,580</u>	
	固定資産合計				33,649,149
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			386,049	
	(2) 未 収 金		70,364		
	貸倒引当金		<u>△ 46</u>	70,318	
	流動資産合計				<u>456,367</u>
	資 産 合 計				<u>34,105,516</u>

負 債 の 部				
	千円	千円	千円	千円
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
_{建設改良費等の財源}				
_{ア 充ててゐるための企業債}	13,265,196			
企 業 債 合 計		<u>13,265,196</u>		
固 定 負 債 合 計				13,265,196
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
_{建設改良費等の財源}				
_{ア 充ててゐるための企業債}	1,172,259			
企 業 債 合 計		1,172,259		
(2) 未 払 金		107,748		
(3) 引 当 金				
_{ア 賞 与 引 当 金}	7,187			
引 当 金 合 計		7,187		
流 動 負 債 合 計				1,287,194
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		23,103,287		
(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 5,249,765</u>		
繰 延 収 益 合 計			<u>17,853,522</u>	
負 債 合 計				32,405,912
資 本 の 部				
6 資 本 金				1,424,463
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
_{ア 国 庫 補 助 金}	113,111			
_{イ 県 補 助 金}	8,263			
_{ウ 受 贈 財 産 評 価 額}	<u>10,500</u>			
資 本 剰 余 金 合 計		131,874		
(2) 利 益 剰 余 金				
_{ア 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金}	<u>143,267</u>			
利 益 剰 余 金 合 計		<u>143,267</u>		
剰 余 金 合 計			<u>275,141</u>	
資 本 合 計			<u>1,699,604</u>	
負 債 資 本 合 計			<u>34,105,516</u>	

令和 8 年度 阿賀野市下水道事業会計補正予算（第 1 号）予算明細書
収益的収入及び支出

〔収 入〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業収益	千円 300		千円	千円
2 営業外収益	300			
3 他会計負担金	300			
		他 会 計 負 担 金	300	児童手当支給に要する経費 300

〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 下水道事業費用	千円 14,328		千円	千円
1 営業費用	14,328			
5 総係費	14,328			
		給 料	6,444	職員給料 6,444
		手 当	3,062	諸手当 3,062
		賞 与 引 当 金 額	1,260	賞与繰入額 1,059
		繰 入 額		共済組合負担金繰入額 201
		法 定 福 利 費	3,562	職員共済組合負担金等 2,159
				市町村総合事務組合負担金 1,403

資本的収入及び支出

〔収 入〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的収入	千円 5,200		千円	千円
9 工事負担金	5,200			
1 工事負担金	5,200			
		工 事 負 担 金	5,200	下水道管移設工事負担金 5,200

〔支 出〕

款 項 目	金 額	節		説 明
		区 分	金 額	
1 資本的支出	千円 5,200		千円	千円
1 建設改良費	5,200			
2 改良費	5,200	委 託 料	5,200	下水道管移設工事実施設計業務 委託料 5,200

